

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «АВТО-РЕАЛ» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "АВТО-РЕАЛ" (ООО "АВТО-РЕАЛ") зарегистрировано в ЕГРЮЛ 28.02.2018 (ОГРН 1185053002529), является субъектом малого предпринимательства. Основной вид деятельности – Деятельность автомобильного грузового транспорта (код ОКВЭД 49.41). Уставный капитал общества составляет 10000 (десять) тысяч рублей, состоит из 100%-ой доли одного участника – Хомутова Павла Дмитриевича. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Выручка общества за отчетный период составила 363 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы составили 1 491 тыс. руб. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 22 940 тыс. руб. В отчетном году выплата дивидендов участникам общества не производилась.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	208 415	(130 106)	13 034	(900)	900	(30 002)	-	-	-	-	220 549	(159 208)	
	За 2024 г.	199 694	(108 997)	16 837	(8 117)	6 362	(27 471)	-	-	-	-	208 415	(130 106)	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	17 340	(11 310)	5 875	-	-	(2 403)	-	-	-	-	23 215	(13 713)	
	За 2024 г.	16 147	(9 357)	1 193	-	-	(1 954)	-	-	-	-	17 340	(11 310)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	100	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-	100	(100)	
	За 2024 г.	100	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-	100	(100)	
Транспортные средства	За 2025 г.	190 125	(117 845)	7 159	(900)	900	(27 599)	-	-	-	-	196 384	(144 544)	
	За 2024 г.	182 597	(98 690)	15 644	(8 117)	6 362	(25 517)	-	-	-	-	190 125	(117 845)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	850	(850)	-	-	-	-	-	-	-	-	850	(850)	
	За 2024 г.	850	(850)	-	-	-	-	-	-	-	-	850	(850)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26 154	(4 211)	-	-	-	(3 237)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 303	(1 661)	-	-	-	(900)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 850	(2 550)	-	-	-	(2 338)	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	57 091	74 059	85 598
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 502	6 030	6 791
Транспортные средства	47 590	68 029	78 807
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	4 874	-	296 722	(285 722)	-	-	X	X	15 874	-
	За 2024 г.	1	-	278 487	(273 614)	-	-	X	X	4 874	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 874	-	296 722	(285 722)	-	-	-	-	15 874	-
	За 2024 г.	1	-	275 114	(270 241)	-	-	-	-	4 874	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 373	(3 373)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 389	-	-	-	(3 603)	-	-	214	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 389	-	-	-	(3 603)	-	-	214	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	129 496	-	90 641	114	(55 610)	(65)	-	-	164 576	-
	За 2024 г.	117 040	-	62 168	494	(51 691)	-	-	1 485	129 496	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	58 826	-	24 384	-	(13 083)	-	-	-	70 127	-
	За 2024 г.	38 349	-	25 406	-	(4 929)	-	-	-	58 826	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	46 069	-	60 098	-	(33 813)	(60)	-	-	72 294	-
	За 2024 г.	67 343	-	20 362	-	(41 636)	-	-	-	46 069	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 905	-	3 610	114	(5 570)	(5)	-	-	9 054	-
	За 2024 г.	7 125	-	10 622	494	(7 250)	-	-	-	10 905	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	966	-	1 341	-	(142)	-	-	-	2 165	-
	За 2024 г.	1 773	-	(802)	-	(5)	-	-	-	966	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11 567	-	-	-	(2 209)	-	-	-	9 358	-
	За 2024 г.	3 709	-	7 858	-	-	-	-	-	11 567	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	616	-	-	-	(247)	-	-	-	369	-
	За 2024 г.	915	-	-	-	(299)	-	-	-	616	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	547	-	1 199	-	(547)	-	-	-	1 199	-
	За 2024 г.	1 215	-	546	-	(1 214)	-	-	-	547	-
Итого	За 2025 г.	129 496	-	90 641	114	(55 610)	(65)	-	X	164 576	-
	За 2024 г.	120 429	-	62 168	494	(55 294)	-	-	X	129 496	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	34 709	15 042	-	-	-	-	49 751
	За 2024 г.	24 344	10 365	-	-	-	-	34 709
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	34 709	15 042	-	-	-	-	49 751
	За 2024 г.	24 344	10 365	-	-	-	-	34 709
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	66 594	36 953	-	(15 181)	-	-	88 366
	За 2024 г.	53 986	27 411	-	(16 505)	-	1 699	66 594
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 383	31 965	-	(2 551)	-	-	61 797
	За 2024 г.	15 601	17 504	-	(725)	-	-	32 383
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 818	432	-	(3 737)	-	-	513
	За 2024 г.	3 772	46	-	-	-	-	3 818
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 217	759	-	-	-	-	9 976
	За 2024 г.	1 574	7 903	-	(260)	-	-	9 217
Расчеты по аренде	За 2025 г.	15 700	-	-	(8 893)	-	-	6 807
	За 2024 г.	25 406	1 956	-	(11 876)	-	214	15 700
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 476	3 797	-	-	-	-	9 273
	За 2024 г.	7 633	2	-	(3 644)	-	1 485	5 476
Итого	За 2025 г.	101 303	51 995	-	(15 181)	-	X	138 117
	За 2024 г.	78 330	37 776	-	(16 505)	-	X	101 303

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	285 721	270 199
Затраты на оплату труда	19 280	14 180
Отчисления на социальные нужды	5 340	3 458
Амортизация	30 002	27 471
Прочие затраты	42 876	30 382
Итого по элементам	383 220	345 690
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	383 216	345 690

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-